

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ υπ' αριθμ. 222**

Πρακτικό συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας με την επωνυμία "ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε." με έδρα το Γαλαξίδι Φωκίδας.

Μετά από προηγούμενη 48ωρη πρόσκληση της προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας με την επωνυμία "ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε." συνήλθαν σήμερα την 20<sup>η</sup> Φεβρουαρίου 2004, ημέρα Παρασκευή και ώρα 12<sup>η</sup> μεσημβρινή τα μέλη της σε συνεδρίαση στο Γαλαξίδι και στα γραφεία της εταιρίας.

Παρόντες η Πρόεδρος κα Αθανασία Παντελεμονίτου, ο Αντιπρόεδρος κος Άλκης Βάρδης και οι σύμβουλοι κα Ανθήπη Χιώτη, κα Αλεξάνδρα Κοντέλλη και η κα Χριστίνα Τσιάρα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και η Πρόεδρος παρουσιάζει στο Διοικητικό Συμβούλιο προς συζήτηση και έγκριση την Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της για τα πεπραγμένα της χρήσης 2003.

**Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου  
της «ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε.»  
προς την Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των  
Μετόχων της για τα πεπραγμένα της Χρήσης 2003.**

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με το Νόμο και το Καταστατικό της εταιρίας, σας παρουσιάζουμε τα σημαντικότερα στοιχεία για τη δραστηριότητά της κατά το έτος 2003.

Η χρήση που έκλεισε ήταν για την εταιρία μια περίοδος ανάπτυξης στους τομείς της δραστηριότητάς της. Η σταθερή άνοδος των πωλήσεων μας και η συνεχής προσπάθειά μας για νέες επενδύσεις, μας δίνουν το δικαίωμα να ατενίζουμε με αισιοδοξία το μέλλον. Με απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της εταιρίας στις 26/06/2003 πραγματοποιήθηκε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας με κεφαλαιοποίηση μέρους του Αποθεματικού Από Έκδοση Μετοχών Υπέρ το Άρτιο και εκδόθηκαν 9.384.240 Κοινές Ονομαστικές μετοχές συνολικής αξίας 3.096.799,20 Ευρώ οι οποίες διανεμήθηκαν δωρεάν στους παλαιούς Μετόχους.

**Δραστηριότητα.**

- Οι πωλήσεις ψαριών παραγωγής μας το 2003 ανήλθαν σε 8.238,90 χιλ. Ευρώ, έναντι 5.116,29 χιλ. Ευρώ το 2002, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 61,0%. Οι πωλήσεις μας ψαριών από εμπορία ανήλθαν σε 3.930,25 χιλ. Ευρώ, έναντι 2.100,00 χιλ. Ευρώ το 2002, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 88,0%.

Από τις παραπάνω πωλήσεις συνολικά 11.364,03 χιλ. Ευρώ ή 93,4% εξήχθησαν στην Ιταλία, Ισπανία, Αυστρία, Αγγλία και Κύπρο.

Οι πωλήσεις γόνου το 2003 ανήλθαν σε 153,93 χιλ. Ευρώ έναντι 532,20 χιλ. Ευρώ το 2002. Οι πωλήσεις πρώτων υλών ανήλθαν το 2003 σε 27,87 χιλ. Ευρώ, έναντι 27,71 χιλ. Ευρώ το 2002.

Συνολικά ο κύκλος εργασιών της εταιρίας μας το 2003 ανήλθε σε 12.369,52 χιλ. Ευρώ έναντι 7.776,29 χιλ. Ευρώ το 2002, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 59,1%.

• Τα κέρδη προ φόρων της εταιρίας μας το 2003 ανήλθαν σε 1.194 χιλ. Ευρώ έναντι 1.017 χιλ. Ευρώ το 2002. Η μη αναλογική αύξηση των κερδών μας το 2003 σε σχέση με την αύξηση των πωλήσεων μας οφείλεται κυρίως στην μείωση του ποσοστού μεικτού κέρδους επί των πωλήσεων των προϊόντων παραγωγής μας από 32,0% το 2002 σε 31% το 2003 και στην σημαντική μείωση των πωλήσεων γόνου οι οποίες αναλογικά θα απέφεραν μεικτό κέρδος 264,0 χιλ. Ευρώ.

• Τα έξοδα Διοίκησης και Διάθεσης ανήλθαν το 2003 σε 1.621 χιλ. Ευρώ έναντι 1.003 χιλ. Ευρώ το 2002. Ως ποσοστό του κύκλου εργασιών τα έξοδα Διοίκησης και Διάθεσης ανήλθαν το 2003 σε 13,1% έναντι 12,9% το 2002, παρουσιάζοντας αύξηση 0,2%.

• Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ανήλθαν το 2003 σε 153.972,00 Ευρώ και αφορούν κυρίως αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων, 124.983,00 Ευρώ και πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές, 28.507,00 Ευρώ.

• Τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ανήλθαν το 2003 σε 21.618,00 Ευρώ και αφορούν κυρίως διαγραφή επισφαλών απαιτήσεων 17.722,00 Ευρώ, ζημίες από εκποίηση μηχανημάτων 2.740,00 Ευρώ, φορολογικά πρόστιμα 938,00 Ευρώ και λοιπά έξοδα 218,00 Ευρώ.

• Τα χρηματοοικονομικά έξοδα της εταιρίας ανήλθαν το 2003 σε 241.172,00 Ευρώ έναντι 207.499,00 το 2002, παρουσιάζοντας ποσοστιαία αύξηση 16,2%, λόγω αύξησης του βραχυπρόθεσμου τραπεζικού δανεισμού της εταιρίας από 887 χιλ. Ευρώ σε 4.095 χιλ. Ευρώ με σκοπό κυρίως την χρηματοδότηση της αύξησης της παραγωγής σε εξέλιξη 2.145 χιλ. Ευρώ και της μείωσης των υποχρεώσεων προς προμηθευτές 1.097 χιλ. Ευρώ.

### **Επενδύσεις.**

Το 2003 η εταιρία μας πραγματοποίησε επενδύεις ύψους, 463.337,38 Ευρώ έναντι 882.812,56 Ευρώ το 2002.

Πιο συγκεκριμένα, οι επενδύσεις αυτές αφορούν κυρίως:

- 1) Εξαγορά του οικοπέδου και κτίσματος γειτονικής μονάδας ιχθυοκαλλιέργειας από την εταιρία ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ Α.Ε. συνολικού ποσού, 274.688,19 Ευρώ.
- 2) Αγορά συστήματος αφαλάτωσης νερού, 25.250,00 Ευρώ.
- 3) Αγορά πτυσσόμενου υδραυλικού γερανού, 19.000,00 Ευρώ.
- 4) Αγορά ιχθυοκλωβών, δικτιοκλωβών, κατασκευή σκεπαστρου ιχθυοτροφών συνολικής αξίας 51.038,58 Ευρώ.
- 5) Επέκταση εγκαταστάσεων σταθμού προπάχυνσης, 27.305,71 Ευρώ.
- 6) Γεώτρηση στη θέση «Βακλάθρα», 20.542,92 Ευρώ.
- 7) Αγορά αυτοκινήτων, 14.100,00 Ευρώ.
- 8) Αγορά επίπλων και σκευών και μηχανών γραφείου, 5.241,24 Ευρώ.
- 9) Αγορά ηλεκτρονικών υπολογιστών, 18.097,06 Ευρώ.

10) Αγορά λοιπού εξοπλισμού, 8.073,62 Ευρώ.

### Προοπτικές για το 2004.

Στόχος της εταιρίας μας για τα επόμενα χρόνια είναι η περαιτέρω ισχυροποίησή της στον κλάδο.

Για το 2004 οι πωλήσεις της εταιρίας μας αναμένεται να παρουσιάσουν περαιτέρω αύξηση σε σχέση με το 2003 λόγω αύξησης της παραγωγής της.

Εντός του έτους αναμένεται η ολοκλήρωση επένδυσης συνολικού επιλέξιμου κόστους, 1.585.110 Ευρώ η οποία είχε αρχίσει το 2001. Το Υπουργείο Γεωργίας με την από 17/12/2002 αριθμ. πρωτ. 148705 απόφασή του ενέκρινε την υπαγωγή της παραπάνω επένδυσης για οικονομική ενίσχυση στα πλαίσια του ΕΠΑΛ 2000-2006. Εντός του έτους προγραμματίζεται ο εκσυγχρονισμός και η επέκταση της δυναμικότητας του συσκευαστηρίου της εταιρίας από 1.000 τόνους σε 4.000 τόνους. Η επένδυση αυτή θα ενταχθεί στο παραπάνω πρόγραμμα ΕΠΑΛ 2000-2006.

Επίσης, το 2004 η εταιρία προτίθεται να αναπτύξει δίκτυο διανομής των προϊόντων της στην Ιταλία.

Στη συνέχεια ακολουθεί η παρουσίαση των λογιστικών καταστάσεων, καθώς και των βασικών λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν για τη σύνταξή των.

**ΓΑΛΑΞΙΔΙ ΘΑΛΑΣΣΙΕΣ ΚΑΛΙΕΡΓΕΙΕΣ Α.Ε.**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003**  
**16η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2003 - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003)**  
**ΑΡ.Μ.Α.Ε.15925/06/Β/87/12**  
**( Ποσά σε ΕΥΡΩ )**

<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2003</b>		
	<b>ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ</b>	<b>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>	<b>ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ</b>
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>			
1.Εξοδα ιδρύσεως & πρώτης εγκατ/σεως	16.387,44	16.387,39	0,05
2.Συναλλαγματικές Διαφορές			0,00
3.Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου	38.682,67	38.682,65	0,02
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	<u>615.179,47</u>	<u>281.092,29</u>	<u>334.087,18</u>
	<u>670.249,58</u>	<u>336.162,33</u>	<u>334.087,25</u>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			
<b>Ι.Ασώματες ακινητοποιήσεις</b>			
1.Εξοδα ερευνών και αναπτύξεως	206.020,82	205.316,49	704,33
2.Παραχωρήσεις & δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	<u>8.334,56</u>	<u>8.334,55</u>	<u>0,01</u>
	<u>214.355,38</u>	<u>213.651,04</u>	<u>704,34</u>
<b>ΙΙ.Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>			
1.Γήπεδα - Οικόπεδα	277.317,68	0,00	277.317,68
3.Κτίρια & τεχνικά έργα	1.012.214,32	513.318,78	498.895,54
4.Μηχανήματα - τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	3.971.377,17	2.631.382,71	1.339.994,46
5.Μεταφορικά μέσα	565.613,70	413.571,45	152.042,25
6.Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	170.563,00	89.540,96	81.022,04
7.Ακινήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές	<u>28.681,21</u>	<u>0,00</u>	<u>28.681,21</u>
Σύνολο ενσωμ. ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	<u>6.025.767,08</u>	<u>3.647.813,90</u>	<u>2.377.953,18</u>
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	<u>6.240.122,46</u>	<u>3.861.464,94</u>	<u>2.378.657,52</u>
<b>ΙΙΙ. Συμμετοχές &amp; άλλες μακροπρόθεσμες</b>			

<b>Χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>			
6.Τίτλοι με χαρακτήρα ακινητοποιήσεων	41.083,79	0,00	41.083,79
7.Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	16.449,15	0,00	16.449,15
	<u>57.532,94</u>	<u>0,00</u>	<u>57.532,94</u>
Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓΙ + ΓΙΙ + ΓΙΙΙ)	<u>6.297.655,40</u>	<u>3.861.464,94</u>	<u>2.436.190,46</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>			
<b>I.Αποθέματα</b>			
2.Προϊόντα ετοιμα και ημιτελή			12.837.988,86
4.Πρώτες & βοηθητικές ύλες			139.300,60
5.Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00
Σύνολο αποθεμάτων			<u>12.977.289,46</u>
<b>II.Απαιτήσεις</b>			
1.Πελάτες			2.205.526,48
3α.Επιταγές εισπρακτέες			64.996,20
10.Επισφαλείς - Επίδικοι πελάτες μείον προβλέψεις	0,00	0,00	0,00
11.Χρεώστες διάφοροι			470.906,58
12.Λογ/σμοί διαχ/σεως προκ/λων & πιστώσ.			13.323,41
Σύνολο απαιτήσεων			<u>2.754.752,67</u>
<b>IV.Διαθέσιμα</b>			
1.Ταμείο			27.353,03
3.Καταθέσεις όψεως & Προθεσμίας			35.917,65
Σύνολο διαθέσιμων			<u>63.270,68</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)			<u>15.795.312,81</u>
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			
1.Εξοδα επόμενων χρήσεων			0,00
3. Λοιποί μεταβατικοί λογ/σμοί Ενεργητικού			16.967,35
			<u>16.967,35</u>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<u>18.582.557,87</u>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ</b>			
2.Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων			142.072,82
4.Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			289.970,19
			<u>432.043,01</u>

**ΠΑΘΗΤΙΚΟ**

	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2003</b>
<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>	
<b>I. Κεφάλαιο Μετοχικό</b> (14.076.360 μετοχές των 0,33 Euro)	
1.Καταβλημένο	<u>4.645.198,80</u>
<b>II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο</b>	<u>336.196,80</u>
<b>III.Διαφορές αναπρ/γής-επιχορηγήσεις επενδύσεων</b>	
2.Διαφορές αναπρ/γής αξίας περιουσιακών στοιχείων	0
3.Επιχορηγήσεις επενδύσεων παγίου ενεργητικού	<u>410.744,11</u>
	<u>410.744,11</u>
<b>IV.Αποθεματικά Κεφάλαια</b>	
1.Τακτικό αποθεματικό	182.682,72
4.Εκτακτο αποθεματικό	154,81
5.Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων νόμων	445.116,75
	<u>627.954,28</u>
<b>V.Αποτελέσματα εις νέο</b>	
Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο	<u>1.315.274,67</u>

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+ΑΥ)	<u><u>7.335.368,66</u></u>
---	----------------------------

**Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ**

1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού	3.781,36
2. Λοιπές προβλέψεις	<u>16.551,12</u>
	<u><u>20.332,48</u></u>

**Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ****Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις**

2. Δάνεια Τραπεζών	<u>1.379.879,69</u>
--------------------	---------------------

**ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις**

1. Προμηθευτές	966.244,32
2α. Επιταγές πληρωτέες	3.589.842,27
3. Τράπεζες λογαριασμοί βραχ/σμων υποχρεώσεων	4.095.464,19
4. Προκαταβολές πελατών	2.211,61
5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	425.312,53
6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	94.929,93
7. Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	210.853,26
10. Μερίσματα πληρωτέα	286.604,20
11. Πιστωτές διάφοροι	<u>107.922,80</u>
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	<u><u>9.779.385,11</u></u>

Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	<u><u>11.159.264,80</u></u>
-----------------------------	-----------------------------

**Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

2. Εξόδα χρήσεως δουλευμένα	<u>67.591,93</u>
-----------------------------	------------------

**ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Β + Γ + Δ)**

<u><u>18.582.557,87</u></u>
-----------------------------

**ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ**

2. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων	142.072,82
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	<u>289.970,19</u>
	<u><u>432.043,01</u></u>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:**

1. Το σύνολο των πωλήσεων της εταιρίας 12.369.519,91 Ευρώ εντάσσεται στον κωδικό οικονομικής δραστηριότητας 050.2 κατά ΣΤΑΚΟΔ-03 με τίτλο «ΙΧΘΥΟΚΑΛΛΙΕΡΓΕΙΑ».

2. Επί των ακινήτων της εταιρίας δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη.

3. Δεν υπάρχουν επιδίδες ή από διαιτησία διαφορές στην εταιρία που θα μπορούσαν να έχουν περαιτέρω ουσιώδεις οικονομικές συνέπειες.

4. Το απασχολούμενο προσωπικό στην εταιρία στις 31/12/2003 είναι 99 άτομα.

5. Η τελευταία αναπροσαρμογή της αξίας των ακινήτων της εταιρίας έγινε στις 31/12/2000.

6. Για την σύνταξη του Ισολογισμού της 31/12/2003 έχουν τηρηθεί οι πάγια χρησιμοποιούμενες λογιστικές αρχές.

7. Η εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά μέχρι και την χρήση 2002 και αναμένεται η κοινοποίηση των οικείων φύλλων ελέγχου.

8. Οι επενδύσεις στα πάγια για την χρήση 2003 ανήλθαν στο ποσό των 463.337,38 Ευρώ. Ποσό 274.688,19 Ευρώ αφορά αγορά των εγκαταστάσεων (οικόπεδο και κτίσμα) της εταιρίας ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘ/ΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ Α.Ε. στην τοποθεσία "Βακλάθρα" Γαλαξιδίου η οποία ολοκληρώθηκε στις 10/07/2003. Το συνολικό ποσό της επένδυσης, 2002-2003, για την εξαγορά των εγκαταστάσεων της εταιρίας ΝΗΡΕΥΣ ΙΧΘ/ΓΕΙΕΣ ΧΙΟΥ Α.Ε. ανήλθε τελικά στο ποσό των 880.851,06 Ευρώ.

9. Η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου με δημόσια εγγραφή ή ιδιωτική τοποθέτηση ανήλθε σε 301.140 Ευρώ και εκδόθηκαν 1.003.800 νέες κοινές ανώνυμες μετοχές ονομαστικής αξίας 0,30 Ευρώ με τιμή διάθεσης 3,72 Ευρώ. Από την αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου προέκυψε διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο 3.432.996 Ευρώ. Η πιστοποίηση της αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου από το Δ.Σ. της εταιρίας έγινε την 06/03/2002. Οι συνολικές δαπάνες έκδοσης ανήλθαν σε 373.440,81 Ευρώ εκ των οποίων 9.333,81 Ευρώ επιβαρύνθηκαν οι πωλητές - μέτοχοι. Η περίοδος άσκησης του δικαιώματος ήταν από την 25/02/2002 - 27/02/2002. Η ημερομηνία εισαγωγής των νέων μετοχών στην Παράλληλη Αγορά του Χ.Α. ήταν η 20/03/2002.

10. Στη χρήση 2003, δυνάμει της από 26/06/2003 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων, πραγματοποιήθηκε αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της εταιρίας κατά Ευρώ 3.096.799,20 με κεφαλαιοποίηση μέρους της «Διαφοράς από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο». Εκδόθηκαν 9.384.240 νέες Κοινές Ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,33 εκάστη.

11. Σύμφωνα με την Απόφαση 58/28-12-00 του Δ.Σ. του Χ.Α. η εταιρία δεν έχει πλέον υποχρέωση υποβολής και δημοσίευσης έκθεσης διάθεσης των αντληθέντων κεφαλαίων από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με δημόσια εγγραφή που περιγράφεται με την παραπάνω σημείωση υπ' αριθμ. 9, καθώς έχει προβεί στη δημοσίευση σχετικής έκθεσης σε προγενέστερη οικονομική – λογιστική κατάσταση όπου φαίνεται η πλήρης διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων. Η διάθεση των αντληθέντων κεφαλαίων ολοκληρώθηκε την 30/06/2003 και η σχετική έκθεση δημοσιεύτηκε στην εφημερίδα ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ με αριθμ. φύλου 22316 την 28η Αυγούστου 2003.

#### ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2003 (01.01.03 - 31.12.03)

	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2003</b>	
<b>I. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ</b>		
Κύκλος εργασιών (πωλήσεις)		12.369.519,91
Μείον: Κόστος πωλήσεων		<u>9.450.166,93</u>
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως		2.919.352,98
Πλέον: 1. Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		<u>4.356,12</u>
Σύνολο		2.923.709,10
ΜΕΙΟΝ: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	417.864,98	
3. Έξοδα λειτουργίας διαθέσεως	<u>1.202.788,93</u>	<u>1.620.653,91</u>
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως		1.303.055,19
ΠΛΕΟΝ (ή μείον)		
4. Πιστωτ. τόκοι και συναφή έσοδα	934,39	
Μείον:		
3. Χρεωστ. τόκοι και συναφή έξοδα	<u>242.107,35</u>	<u>-241.172,96</u>
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμετ/σεως		1.061.882,23
<b>II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>		
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	153.645,77	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	316,94	
4. Έσοδα από προβ/ψεις πρ. χρήσ.	<u>10,00</u>	<u>153.972,71</u>
		153.972,71
Μείον:		
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	1.156,41	
2. Έκτακτες Ζημιές	20.461,25	
3. Έξοδα προηγούμ. χρήσεων	0,00	
4. Προβλ. για έκτακτους κινδύνους	<u>0,00</u>	<u>21.617,66</u>
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)		1.194.237,28
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	530.312,77	
Μείον: Οι απο αυτές ενσ/νες στο λειτ. κόστος	<u>530.312,77</u>	<u>0,00</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ προ φόρων		<u>1.194.237,28</u>

#### ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	<b>ΠΟΣΑ ΚΛΕΙΟΜ. ΧΡΗΣΕΩΣ 2003</b>	
Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως		1.194.237,28
(+) Υπόλοιπο αποτέλ. (κερδών) προηγ. χρήσεως		<u>947.131,88</u>
Σύνολο		2.141.369,16
Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος		<u>383.552,18</u>
Κέρδη πρὸς διάθεση		<u>1.757.816,98</u>
Η διάθεση των κερδών γίνεται ως εξής:		
1. Τακτικό αποθεματικό	38.850,00	
2. Μέρισμα χρήσης	281.527,20	
6. Αφορολόγητα αποθεματικά		
- Αφορολ. Εκπτώση Ν.2601/98	33.612,40	
- Αφορολ. Αποθεματικό Αρθ.2 Ν.3220/2004	88.552,71	

8.Υπόλοιπο κερδών εις νέο

1.315.274,671.757.816,98**Ακολουθούμενες βασικές λογιστικές αρχές.**

Για τη κατάρτιση του Ισολογισμού της παρούσας χρήσης, όπως και του συνοδευόντα αυτόν λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, εφαρμόστηκαν οι ακόλουθες βασικές λογιστικές αρχές:

1) Αποτίμηση Παγίων Περιουσιακών Στοιχείων και των Αποσβέσεων τους.

- Τα ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία έχουν αποτιμηθεί στην αξία κτήσεώς τους (ιστορικό κόστος).
- Τα οικοπέδα και κτίρια που είχαν αποκτηθεί μέχρι τις 31/12/1999 εμφανίζονται με την αξία που προσδιορίσθηκε μετά την αναπροσαρμογή που έγινε μέσα στη χρήση 2000, με βάση τις διατάξεις του άρθρου 22 του Ν. 2065/92.
- Οι αποσβέσεις όλων των παγίων περιουσιακών στοιχείων έχουν υπολογισθεί με βάση τις διατάξεις του Π.Δ. 299/2003.
- Στην κυριότητα της εταιρίας κατά την 31/12/2003 ανήκαν τα εξής ακίνητα:

**I)** Οικόπεδο στην τοποθεσία "Τρανός Ανήφορος" Ανεμοκάμπι – Γαλαξιδίου, εκτάσεως 11,3 στρεμμάτων και αξίας κτήσεως Ευρώ 45.487,89. Μετά τις αναπροσαρμογές της αξίας του οικοπέδου βάσει του Ν. 2065/1992 **α)** την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 1992 κατά Ευρώ 27.292,74, **β)** την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 1996 κατά Ευρώ 58.224,50 και **γ)** την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2000 κατά Ευρώ 52.402,06 η αξία του στον Ισολογισμό της εταιρίας για τη χρήση 2003 εμφανίζεται, Ευρώ 183.407,19.

**II)** Οικόπεδο στη θέση «Βακλάθρα» εκτάσεως 8.545,32 τ.μ. αξίας κτήσεως 93.910,49 Ευρώ.

**III)** Κτίριο στην τοποθεσία "Τρανός Ανήφορος" Ανεμοκάμπι – Γαλαξιδίου 518 τ.μ. αξίας κτήσης βάσει επιμετρήσεων Ευρώ 310.733,51. Μετά την αναπροσαρμογή της αξίας του κτιρίου στις 31 Δεκεμβρίου 1996 κατά Ευρώ 77.683,38 βάση του Ν. 2065/1992, την αναπροσαρμογή βάσει του ίδιου νόμου στις 31 Δεκεμβρίου 2000 κατά Ευρώ 116.525,07 και σύνολο προσθηκών και βελτιώσεων Ευρώ 7.895,31, η αξία του στον Ισολογισμό της Εταιρείας για τη χρήση 2003 εμφανίζεται, Ευρώ 512.837,26.

**IV)** Κτίριο στη θέση «Βακλάθρα» 507 τ.μ. αξίας κτήσεως Ευρώ 180.777,70.

**V)** Αποθήκη τροφών και συνεργείο επισκευών, 242,84τ.μ. αξίας κτήσης, Ευρώ 69.500,42.

**VI)** Προβλήτα 150,0τ.μ. αξίας κτήσης, Ευρώ 112.302,85.

**VII)** Λοιποί βοηθητικοί χώροι συνολικής αξίας Ευρώ 136.796,09.

Επί των ανωτέρω ακινήτων δεν υφίστανται προσημειώσεις ή υποθήκες.

2) Αποτίμηση Αποθεμάτων.

**I)** Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) κατά το τέλος της χρήσης αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσης και της κατά το τέλος της χρήσης τρέχουσας τιμής αγοράς τους. Για την αποτίμηση χρησιμοποιήθηκε η μέθοδος F.I.F.O.

Π) Τα από ιδιοπαραγωγή προερχόμενα αποθέματα, αποτιμήθηκαν με το μέσο ετήσιο κόστος παραγωγής τους.

3) Κριτήρια Χαρακτηρισμού των Απαιτήσεων και των Υποχρεώσεων σαν Μακροπροθέσμων ή Βραχυπροθέσμων.

Οι υποχρεώσεις, για τις οποίες η προθεσμία εξόφλησής τους από την ημέρα κλεισίματος του Ισολογισμού, είναι μεγαλύτερη από ένα έτος, έχουν καταχωρηθεί στην κατηγορία των μακροπροθέσμων. Όλες οι υπόλοιπες υποχρεώσεις έχουν συμπεριληφθεί στην κατηγορία των βραχυπροθέσμων υποχρεώσεων. Τα ίδια κριτήρια ισχύουν και για τις απαιτήσεις.

4) Πρόβλεψη για Αποζημιώσεις Αποχωρούντος και Απολυομένου Προσωπικού.

Η εταιρεία βασιζόμενη στην υπ' αριθμ. 205/1988 γνωμοδότηση της Ολομέλειας των Νομικών Συμβούλων Διοικήσεως, με την οποία ερμηνεύονται οι διατάξεις του άρθρου 42ε παράγρ. 14 του Ν. 2190/1920, δεν σχημάτισε συμπληρωματική πρόβλεψη για αποζημίωση του προσωπικού της λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Αν σχημάτιζε συμπληρωματική πρόβλεψη, αυτή θα ανερχόταν στο ποσό των Ευρώ 61.000 περίπου.

5) Διαγραφή Επισφαλών Απαιτήσεων.

Η εταιρία επιβάρυνε τα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης με διαγραφή επισφαλών απαιτήσεων ποσού Ευρώ 17.722,21.

6) Ειδικές Δαπάνες Εξαγωγών

Η εταιρεία επιβάρυνε τα αποτελέσματά της παρούσας χρήσης με ειδικές δαπάνες σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 35 Ν.Δ. 3323/55, όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 9 του Ν. 1731/1987, Ευρώ 122.107,97.

Κύριοι Μέτοχοι,

Αυτά ήταν τα αποτελέσματα της χρήσης 2003, τα οποία θα πρέπει να θεωρηθούν ικανοποιητικά. Τελειώνοντας, θα ήθελα εκ' μέρους όλου του Διοικητικού Συμβουλίου να ευχαριστήσω το προσωπικό της εταιρίας για τη συμβολή του στην ομαλή λειτουργία και ανάπτυξή της.

Γαλαξίδι, 20/02/2004

Η Πρόεδρος του Δ.Σ. & Δ/νουσα Σύμβουλος

Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου



Το Διοικητικό Συμβούλιο ύστερα από λεπτομερή και επισταμένη μελέτη της παραπάνω έκθεσης, ομόφωνα εγκρίνει την παρουσίασή της στην Ετήσια Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της εταιρίας για τη χρήση 2003.

Μετά από αυτά και αφού δεν υπάρχει άλλο θέμα για συζήτηση λύεται η συνεδρίαση.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

*Ακριβές αντίγραφο,  
Εκ' του βιβλίου Πρακτικών Διοικητικού Συμβουλίου*

*Γαλαζίδι την ίδια μέρα*

*Η Πρόεδρος του Δ. Συμβουλίου & Δ/νουσα Σύμβουλος*

*Αθανασία Σπ. Παντελεημονίτου*